

# **SANITERN RENGØRING ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**25/03/2013**

---

**Jørn Erik Nielsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
-------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            SANITERN RENGØRING ApS  
                                 Stenlandsvej 2  
                                 2300 København S

Fax:                        32849130  
e-mailadresse:        info@sanitern.dk

CVR-nr:                 27036791  
Regnskabsår:         01/01/2012 - 31/12/2012

**Revisor**                Søren Lund

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for året 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter, årsregnskabsloven, samt danske regnskabsvejledninger for en klasse B-virksomhed.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat og at ledelsesberetningen ligeledes er en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Virksomheden er en going concern og årsregnskabet er aflagt under disse forudsætninger.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den \_\_\_\_ . \_\_\_\_ 2013.

Direktion:

Jørn Erik Nielsen

3. Generalforsamlingens godkendelse.

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,

den \_\_\_\_ . \_\_\_\_ 2013.

dirigent

Jørn Erik Nielsen

Bagsværd, den 25/03/2013

**Direktion**

Jørn Erik Nielsen

Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SANITERN RENGØRING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SANITERN RENGØRING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bagsværd, 25/03/2013

Søren Lund  
Registreret Revisor  
Dansk Consult Revision

# Ledelsesberetning

## Årsrapporten:

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultatet af selskabets virksomhed, i det forløbne år, fremgår af denne beretning, regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noterne.

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drift af rengøringsvirksomhed.

Årsregnskabet:

Udvikling i regnskabsåret 2012:

Selskabet har ikke haft et tilfredsstillende år. Indtjeningen har ikke indfriet de forventninger ledelsen havde til året, herudover har forøgede omkostninger medført, en yderligere reduktion af resultatet.

Den forventede udvikling i 2013:

Ledelsen forventer en forbedret indtjening og udvikling, således året vil udvise et positivt resultat.

Der er fra balancedagen til ledelsens underskriftsdato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af den samlede årsrapport.

Ejerforhold og bestemmende indflydelse:

Anpartshaver og direktør er:

Jørn Erik Nielsen, Stenlandsvej 2, 2300 København S.

Anpartshaver har bestemmende indflydelse på selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

**Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsvejledningerne og årsregnskabslovens hovedprincipper for regnskabsklasse B og er aflagt efter samme regnskabspraksis som det foregående år.**

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske beløb vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning måles aktiver og passiver til kostpris og der tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der forekommer, inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og faktureres, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten.

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug er modregnet i nettoomsætningen, som omfatter direkte og indirekte varekøbs- og forbrugsomkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder leje af materiel, fremmed assistance, småanskaffelser m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger, sociale ydelser, personaleomkostninger, pension, forsikringer, kurser m.v. med fradrag af lønrefusioner.

Autodrift og salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter, autodrift, autoleasing, annonce og reklame, tryksager, repræsentation m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder lokaleomkostninger, ren- og vedligehold, telefon, småanskaffelser, forsikringer, revision og regnskabsassistance samt øvrige kontorholds

omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter m.v.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen med den del, såfremt den er væsentlig, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af væsentlige forskelle mellem regnskabsmæssige og skatte-mæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Aktiver:

Driftsmidler m.v.

Driftsmateriel, inventar, maskiner og lignende måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt eventuel regnskabsmæssig opskrivning til værdi i handel og vandel.

Er selskabet forpligtet til at overtage leaset materiel m.v. indregnes værdien jfr. foran-stående.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Ved foretagne afskrivninger sker det på grundlag af vurdering af aktivernes formodede værdier på statusdagen.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes normalt som omkostning i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet, dog kan aktivering af dele heraf fore-komme.

Varebeholdninger og igangværende arbejder

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder måles til faktureret værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og passiver omfattende afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår målt i kostpriser. Periodeaf-grænsningsposter vedrørende gæld medtages under vare- og omkostningskreditorer.

Andre finansielle forpligtelser og gældsposter

Anden finansiell gæld eller forpligtelse indregnes til nominel kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning .....	1	4.581.031	5.907.203
Eksterne omkostninger .....		-595.753	-654.353
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>3.985.278</b>	<b>5.252.850</b>
Personaleomkostninger .....		-3.887.641	-5.133.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-93.500	-84.329
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>4.137</b>	<b>35.179</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ...		-5.652	-5.364
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.515</b>	<b>29.815</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.515</b>	<b>29.815</b>
Skat af årets resultat .....		3.523	-32.762
<b>Årets resultat .....</b>		<b>2.008</b>	<b>-2.947</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		2.008	-2.947
<b>I alt .....</b>		<b>2.008</b>	<b>-2.947</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		378.000	471.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>378.000</b>	<b>471.500</b>
Andre tilgodehavender .....		42.137	42.137
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>42.137</b>	<b>42.137</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>420.137</b>	<b>513.637</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		118.256	104.206
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>118.256</b>	<b>104.206</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		400.826	302.986
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		44.461	135.339
Tilgodehavende skat .....		26.021	15.313
Andre tilgodehavender .....		83.791	8.879
Periodeafgrænsningsposter .....		72.945	97.282
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>628.044</b>	<b>559.799</b>
Likvide beholdninger .....		10.942	153.080
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>757.242</b>	<b>712.879</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.177.379</b>	<b>1.330.722</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	3	470.000	470.000
Overført resultat .....		79.518	77.510
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>549.518</b>	<b>547.510</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		38.464	43.160
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>38.464</b>	<b>43.160</b>
Gæld til banker .....		211.198	243.951
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		67.536	63.530
Anden gæld .....		310.663	432.571
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>589.397</b>	<b>740.052</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>589.397</b>	<b>740.052</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.177.379</b>	<b>1.330.722</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Note 1 Bruttofortjeneste og ansat personale.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 har selskabet af konkurrence-mæssige hensyn valgt kun at vise bruttofortjenesten.

Selskabet har gennemsnitlig beskæftiget ca. 11,4 personer.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	I alt
Kostpris primo	466085	498326	964411
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>466085</b>	<b>498326</b>	<b>964411</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-102085	-390826	-492911
Årets afskrivning	-52000	-41500	-93500
Tilbageførsel ved afgang	0	0	
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-154085</b>	<b>-432326</b>	<b>-586411</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>312000</b>	<b>66000</b>	<b>378000</b>

## 3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 470 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 31. december 2012	470000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital</b>	<b>470000</b>

#### 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 4 lån til anpartshaver.

Saldo primo	-2.170	-548	
Indfrielse primo året	0	0	
Ændringer i årets løb	2.170	-6.721	
Indfrielse ultimo året	0	0	
Renter beregnet med gennemsnitlig 10,6%	0	5.099	
	0	-2.170	

Note 5 Udskudt skat.

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Inventar, maskiner og uudnyttet skattepligtigt underskud.

Note 6 Pantsætning og langfristede gældsforpligtelser.

Efter mere end 5 år forfalder:

Ingen.

Bank har pant og sikkerhed i driftsinventar og -materiel, fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager m.v. for kr. 400.000.

Note 7 Andre forpligtelser.

Der er ingen Kautions- og eventualforpligtelser.

Der er leasingforpligtelser på varebiler.

Selskabet har ikke udover hvad der fremgår af foranstående regnskab med tilhørende noter påtaget sig anden gæld eller forpligtelser.

Der verserer ingen retssager mod selskabet og det er ikke bekendt, at der skulle være sager mod selskabet i den nærmeste fremtid.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 23. apr 2013.